

Datum: 31.03.2008
Amt: Kämmerei
Verantwortlich: Bach, Sabine
Aktenzeichen: 913
Vorgang:

Unterschrift

Beratungsgegenstand

Haushaltsreste 2007

Gemeinderat 08.04.2008 öffentlich beschließend

Anlagen:

Finanzielle Auswirkungen:

Beschlussvorschlag:

Der Bildung folgender Haushaltsreste 2007 wird zugestimmt:

Bildung von Haushaltsresten

1. Verwaltungshaushalt

Ausgaben

1.0600.5010.000 Gebäude Rathaus	8.000 €
1.2110.5010.000 Gebäude Brunnenschule	20.000 €
1.2151.5010.000 Gebäude Lützelbach HS	8.000 €
1.3400.5820.000 Blumenschmuckwettbewerb	2.400 €
1.3400.5830.000 Dorffest	5.000 €
1.4600.7071.000 Personalkosten Kreisjugendring	5.000 €

1.4601.7070.000 Zuschüsse an Vereine	2.450 €
1.5630.5010.000 Gebäude Stadion	3.000 €
1.5650.5010.000 Gebäude Brühlhalle	3.000 €
1.5710.5140.000 Anlagen Freibad	6.000 €
1.6300.5110.000 Straßenunterhalt	10.000 €
	<hr/>
	72.850 €

2. Vermögenshaushalt

Einnahmen

2.1300.3610.000-0001 Zuschuss Wärmebildkamera	7.000 €
2.5650.3610.000-0002 Sanierung Brühlhalle	180.000 €
2.6150.3610.000-0002 Sanierung Zentrum Süd	66.000 €
	<hr/>
	253.000 €

Ausgaben

2.0300.9352.000-0001 Ausstattung Kämmerei	2.400 €
2.0600.9352.000-0001 Ausstattung Rathaus	5.000 €
2.1100.9352.000-0001 Ausstattung Ordnungsamt	2.500 €
2.1300.9351.000-0001 Geräte Feuerwehr	19.300 €
2.2110.9352.000-0001 Ausstattung Brunnenschule	300 €
2.2110.9600.000-0002 Umgestaltung Schulhof Brunnenschule	4.600 €
2.2150.9352.000-0001 Lützelbachschule Grundschule - Ausstattung -	400 €
2.2150.9354.000-0001 Lützelbachschule Grundschule - Lehr- und Unterrichtsmittel -	700 €

2.2151.9352.000-0001 Lützelbachschule Grundschule - Ausstattung -	7.000 €
2.2151.9600.000-0010 Sanierung Schulhof Lützelbach HS	1.200 €
2.2200.9400.000-0010 Erneuerung WC-Anlage Realschule	5.000 €
2.2700.9352.000-0001 Förderschule - Ausstattung -	1.000 €
2.2911.9352.000-0001 Ausstattung Ganztageschule	5.000 €
2.2911.9400.000-0001 Schulneubau Ganztageschule	22.100 €
2.3520.9352.000-0001 Bücherei Ausstattung	2.000 €
2.4641.9352.000-0002 Oskar-Voltz-Kindergarten Ausstattung	1.200 €
2.4647.9352.000-0001 Mini-Kindi Ausstattung	1.500 €
2.4648.9352.000-0001 Waldkindergarten Ausstattung	2.500 €
2.4649.9870.000-0001 Kinderhaus Kunterbunt Ausstattung	5.000 €
2.5500.9870.000-0001 Vereinsförderung	7.800 €
2.5630.9352.000-0001 Ausstattung Stadion	1.400 €
2.5630.9870.000-0003 Zuschuss Kunstrasenspielfeld	40.000 €
2.5650.9400.000-0002 Sanierung Brühlhalle	71.700 €
2.5710.9352.000-0001 Ausstattung Freibad	4.900 €

2.5710.9400.000-0002 Freibadsanierung	20.700 €
2.5810.9525.000-0001 Kinderspielplätze	5.000 €
2.6150.9870.000-0002 Sanierung Zentrum Süd	200.000 €
2.6200.9280.000-0001 Inanspruchnahme aus Bürgschaften	60.000 €
2.6300.9510.000-0019 Erschließung Siegenhof	6.200 €
2.6300.9510.001-0019 Fußweg Siegenhof	39.000 €
2.6300.9510.000-0032 Rückbau B10 alt	239.100 €
2.6300.9540.000-0008 Brücke Eichstraße	20.000 €
2.6300.9540.000-0033 Sanierung Filssteg	29.000 €
2.6300.9540.000-0038 Steg Fürstenstraße	40.000 €
2.6300.9540.000-0041 Steg Lützelbachstraße	5.000 €
2.6300.9540.000.0042 Steg Schorndorfer-/Kirchstraße	5.000 €
2.6700.9600.000-0001 Ausbau Straßenbeleuchtung	4.300 €
2.6900.9480.000-0001 Hochwasserschutzkonzeption	25.000 €
2.7500.9352.000-0001 Ausstattung Friedhof	2.000 €
2.7500.9400.000-0003 Aussegnungshalle	1.900 €

2.7500.9500.000-0002	Mauern und Wege Friedhof	9.000 €
2.7500.9630.000-0005	Neugestaltung Friedhof	3.000 €
2.7500.9640.000-0005	Baumkataster Friedhof	3.000 €
2.7500.9641.000-0005	Bepflanzungsmaßnahmen Friedhof	10.000 €
2.8830.9320.000-0001	Grunderwerb	202.600 €
2.7920.9820.000-0001	Filstalprogramm	44.500 €
		1.188.800 €

Sachdarstellung:

Grundsätzlich gelten die Haushaltsansätze für ein Jahr. Dies bedeutet, dass Haushaltsansätze, die bis zum Jahresabschluss nicht verbraucht sind, als erspart gelten. Ausnahmsweise können Mittel durch Beschlussfassung übertragen werden.

Einnahmeseite:

Haushaltseinnahmereste sind nach § 41 Abs. 2 GemHVO nur zulässig für die im nächsten Jahr eingehenden Einnahmen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen, Beiträgen und Kreditaufnahmen. Hier handelt es sich um eine Übertragbarkeit per Gesetz, ein Planvermerk ist nicht erforderlich. Haushaltseinnahmereste sind im Verwaltungshaushalt nicht erlaubt.

Ausgabeseite:

Nicht verbrauchte Ausgabenansätze bleiben über den Jahresabschluss hinaus verfügbar, d.h. sie können in die Bücher des nächsten Jahres übertragen und dort ohne nochmalige Veranschlagung für ihren Zweck verwendet werden, wenn es sich handelt um:

- Ausgabenansätze im Vermögenshaushalt. Diese bleiben über den Jahresabschluss hinaus verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.
- Ausgabenansätze im Verwaltungshaushalt können für übertragbar erklärt werden, wenn die Übertragbarkeit wirtschaftlich zweckmäßig ist (vgl. Haushaltsplanvermerke). Bei dieser Übertragbarkeit kraft Planvermerks bleiben die Ansätze nur bis zum Ende des der Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar. Eine erneute Übertragung ist im Verwaltungshaushalt nicht zulässig.
- Die Übertragung eines Ausgabenansatzes geschieht als Haushaltsrest. Die Haushaltsreste sind in die Haushaltsrechnung aufzunehmen, die als Teil der Jahresrechnung vom Gemeinderat festzustellen ist.

Voraussichtliche Abwicklung des Haushaltsjahres 2007

Verwaltungshaushalt:

Nach dem Stand der Haushaltsrechnung 2007 am 01.04.2008 können bei den im Beschlussvorschlag aufgeführten und im Haushaltsplan 2007 für übertragbar erklärten Haushaltsstellen des Verwaltungshaushalts Haushaltsausgabereste zur Übertragung in das Jahr 2008 in Höhe von 72.850 € gebildet werden. Unter Berücksichtigung dieser Haushaltsausgabereste wird nach dem vorläufigen Ergebnis der Ausgleich des Verwaltungshaushalts gewährleistet sein.

Einnahmen:

Grundsteuer A	+	302 €
Grundsteuer B	+	2.077 €
Gewerbsteuer	+	99.170 €
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	+	20.475 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	+	4.939 €
Vergnügungssteuer	./.	450 €
Schlüsselzuweisung vom Land	+	239.183 €
Leistungen Familienleistungsausgleich	+	3.188 €

Ausgaben:

Gewerbsteuerumlage	+	161.693 €
Finanzausgleichsumlage an Land	./.	14.315 €
Personalausgaben	+	3.452 €
Kreisumlage	./.	127.591 €

Vermögenshaushalt:

Im Vermögenshaushalt sind Haushaltsreste in Höhe von 253.000 € bei den Einnahmen und 1.188.800 € bei den Ausgaben vorgesehen. Die Haushaltsreste wurden in der Höhe der für die Fortführung von Investitionsmaßnahmen in 2008 benötigten Mittel gebildet. Im Haushaltsplan 2008 wurden diese Haushaltsreste bereits bei der Ermittlung der eingestellten Ansätze berücksichtigt.